

COMUNE DI AULLA

Data:11.06.2025

VARIAZIONI AL BILANCIO - ESERCIZIO 2025

Pag. : 1

DATI DELLA VARIAZIONE	STANZ. INIZIALE ST. ASS. PREC. STANZ. ATTUALE ST. PROP. PREC. STANZ. PROPOSTO	ENTRATA		USCITA	
		ENTRATA IN + Competenza Cassa	ENTRATA IN - Competenza Cassa	USCITA IN + Competenza Cassa	USCITA IN - Competenza Cassa
Variazione N. 505 del 11.06.2025 Proposta N. 1 del 11.06.2025 CAPITOLO 174 ARTICOLO 1  CONTRIBUTI STATALI PER MANIFESTAZIONI CULTURALI SPORTIVE E RICREATIVE Responsabile: 7 - DIRIGENTE 2°SETTORE	0,00 0,00 0,00 0,00 15.000,00	CP 15.000,00 CS 15.000,00			
Variazione N. 506 del 11.06.2025 Proposta N. 1 del 11.06.2025 CAPITOLO 195 ARTICOLO 14  Trasferimenti dalla regione per manifestazioni culturali e ricreative Responsabile: 7 - DIRIGENTE 2°SETTORE	0,00 0,00 0,00 0,00 10.000,00	CP 10.000,00 CS 10.000,00			
Variazione N. 507 del 11.06.2025 Proposta N. 1 del 11.06.2025 CAPITOLO 207 ARTICOLO 2  CONTRIBUTI CORRENTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE PER MANIFESTAZIONI CULTURALI, RICREATIVE E SPORTIVE Responsabile: 7 - DIRIGENTE 2°SETTORE	0,00 0,00 0,00 0,00 11.500,00	CP 11.500,00 CS 11.500,00			
Variazione N. 508 del 11.06.2025 Proposta N. 1 del 11.06.2025 CAPITOLO 10520301 ARTICOLO 1  RAPPRESENTANZA, ORGANIZZAZIONE EVENTI, PUBBLICITA E SERVIZI ATT. CULTURALI Responsabile: 7 - DIRIGENTE 2°SETTORE	25.000,00 25.000,00 25.000,00 25.000,00 61.500,00			CP 36.500,00 CS 36.500,00	
TOTALI	Competenza	36.500,00	0,00	36.500,00	0,00
	Cassa	36.500,00	0,00	36.500,00	0,00
Pluriennale 2026	Competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
Pluriennale 2027	Competenza	0,00	0,00	0,00	0,00

# COMUNE DI AULLA

EQUILIBRIO VARIAZIONI - ESERCIZIO 2025

ENTRATA		USCITA	
Variazioni in +	Variazioni in -	Variazioni in +	Variazioni in -
36.500,00	0,00	36.500,00	0,00
Maggiori Entrate + Minori Uscite		36.500,00	
Minori Entrate + Maggiori Uscite		36.500,00	
Differenza		0,00	
		=====	

AULLA, 11.06.2025

QUADRO DI CONTROLLO DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO - ESERCIZIO 2025

Competenza Assestato - Esercizio Definitivo

Data: 11.06.2025

SPESE		ENTRATE							
TITOLI	IMPORTO (di cui Ripiano DT)	TITOLI I,II,III	TITOLI IV,V	TITOLO VI	TITOLO VII	TITOLO IX	AVANZO AMMIN. Accertamento DT	FONDO Pl. Vinc.	TOTALE
Disavanzo di Amministrazione	108.418,20 0,00	108.418,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00	108.418,20
Tit.I - Spese correnti	11.900.932,26 0,00	11.262.736,10	85.366,24	0,00	0,00	0,00	161.973,67 0,00	390.856,25	11.900.932,26
Tit.II - Spese in conto capitale	9.918.143,98 0,00	146.602,00	6.465.826,86	0,00	0,00	0,00	651.770,15 0,00	2.653.944,97	9.918.143,98
Tit.III - Spese per incremento attività finanziarie	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Tit.IV - Rimborso Prestiti	685.605,12 0,00	685.605,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00	685.605,12
Tit.V - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	3.000.000,00 0,00	0,00	0,00	0,00	3.000.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	3.000.000,00
Tit.VII - Uscite per conto terzi e partite di giro	17.862.000,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.862.000,00	0,00 0,00	0,00	17.862.000,00
TOTALI	43.475.099,56	12.203.361,42	6.551.193,10	0,00	3.000.000,00	17.862.000,00	813.743,82	3.044.801,22	43.475.099,56

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2025 - EQUILIBRI DI BILANCIO

Equilibrio Economico-Finanziario		Competenza anno 2025	Competenza anno 2026	Competenza anno 2027
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	390.856,25	0,00	0,00
Q1) Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale iscritto in entrata	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	108.418,20	108.418,20	108.418,20
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	12.203.361,42	11.739.900,00	11.647.770,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1 - Spese correnti	(-)	11.900.932,26	10.832.689,80	10.731.289,80
di cui: - Fondo Pluriennale Vincolato		0,00	0,00	0,00
- Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità		1.398.811,38	1.378.257,98	1.378.257,98
E) Spese Titolo 2.04 - Altri Trasferimenti in conto capitale (5)	(-)	0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	685.605,12	684.190,00	693.460,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti		13.365,12	0,00	0,00
di cui Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00
<b>Somma finale (G = A+Q1-AA+B+C-D-E-F)</b>		<b>-100.737,91</b>	<b>114.602,00</b>	<b>114.602,00</b>

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2025 - EQUILIBRI DI BILANCIO

Equilibrio Economico-Finanziario		Competenza anno 2025	Competenza anno 2026	Competenza anno 2027
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti e per il rimborso dei prestiti (2) <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	161.973,67 0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	85.366,24 13.366,24	30.000,00 0,00	30.000,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	144.602,00	144.602,00	144.602,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3)</b>	<b>O = G+H+I-L+M</b>	<b>2.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2025 - EQUILIBRI DI BILANCIO

Equilibrio Economico-Finanziario		Competenza anno 2025	Competenza anno 2026	Competenza anno 2027
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento (2)	(+)	651.770,15		
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	2.653.944,97	887.738,62	0,00
Q1) Fondo pluriennale vincolato per spese titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale iscritto in entrata	(-)	0,00	0,00	0,00
J2) Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in entrata	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)	6.551.193,10	8.180.380,00	2.179.880,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	85.366,24	30.000,00	30.000,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	144.602,00	144.602,00	144.602,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui Fondo Pluriennale Vincolato di spesa</i>	(-)	9.918.143,98 887.738,62	9.182.720,62 0,00	2.294.482,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie (5) <i>di cui Fondo Pluriennale Vincolato</i>	(-)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri Trasferimenti in conto capitale (5) <i>di cui Fondo Pluriennale Vincolato</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b>	<b>Z = P+Q-Q1+J2+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2025 - EQUILIBRI DI BILANCIO

Equilibrio Economico-Finanziario		Competenza anno 2025	Competenza anno 2026	Competenza anno 2027
J) Utilizzo risultato di amministrazione per l'incremento di attività finanziarie	(+)	0,00		
J1) Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie iscritto in entrata	(+)	0,00	0,00	0,00
J2) Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in entrata	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine (5) <i>di cui Fondo Pluriennale Vincolato</i>	(-)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine (5) <i>di cui Fondo Pluriennale Vincolato</i>	(-)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie (5) <i>di cui Fondo Pluriennale Vincolato</i>	(-)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
<b>EQUILIBRIO FINALE</b>	<b>W = O+J+J1-J2+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali (4):</b>				
Equilibrio di parte corrente (O)		2.000,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti e del rimborso prestiti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)	161.973,67		
<b>Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali.</b>		<b>-159.973,67</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

- C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.
  - E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.
  - S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossioni crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.
  - S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossioni crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.
  - T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.
  - X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessioni crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.
  - X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessioni crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.
  - Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per acquisizioni di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.
- 
- (2) In sede di approvazione del bilancio di previsione è consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. Nel corso dell'esercizio è consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del prospetto concernente il risultato di amministrazione presunto dell'anno precedente aggiornato sulla base di un pre-consuntivo dell'esercizio precedente. E' consentito l'utilizzo anche della quota destinata agli investimenti e della quota libera del risultato di amministrazione dell'anno precedente se il bilancio (o la variazione di bilancio) è deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.
  - (3) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.
  - (4) Con riferimento a ciascun esercizio, il saldo positivo dell'equilibrio di parte corrente in termini di competenza finanziaria può costituire copertura agli investimenti imputati agli esercizi successivi per un importo non superiore al minore valore tra la media dei saldi di parte corrente in termini di competenza e la media dei saldi di parte corrente in termini di cassa registrati negli ultimi tre esercizi rendicontati, se sempre positivi, determinati al netto dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione, del fondo di cassa, e delle entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni, o pagamenti.
  - (5) Indicare gli stanziamenti di spesa, compreso il correlato FPV.



QUADRO DI CONTROLLO DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO DI CASSA - ESERCIZIO 2025

Stanziamenti Assestati

Data: 11.06.2025

SPESE		ENTRATE						
TITOLI	IMPORTO	TITOLI I,II,III	TITOLI IV,V	TITOLO VI	TITOLO VII	TITOLO IX	CASSA INIZIALE	TOTALE
Tit.I - Spese correnti	9.700.073,53	9.700.073,53	0,00	0,00	0,00	0,00		9.700.073,53
Tit.II - Spese in conto capitale	4.575.811,77	249.872,23	3.520.624,44	0,00	0,00	0,00		3.770.496,67
Tit.III - Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Tit.IV - Rimborso Prestiti	685.605,12	685.605,12	0,00	0,00	0,00	0,00		685.605,12
Tit.V - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassie re	3.000.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000.000,00	0,00		3.000.000,00
Tit.VII - Uscite per conto terzi e partite di giro	17.862.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.862.000,00		17.862.000,00
TOTALI	35.823.490,42	10.635.550,88	3.520.624,44	0,00	3.000.000,00	17.862.000,00	1.290.138,22	36.308.313,54

CASSA FINALE 484.823,12